

Exercice du 01/01/2016 au 31/12/2016

FEDERATION SOMME POUR LA PECHE

1 CHEMIN DE LA VOIE DU BOIS
80450 LAMOTTE-BREBIERE

190492

SOMMAIRE

Attestation

Bilan Actif

Bilan Passif

Compte de résultat (liste)

Solde intermédiaires de gestion

Détail Bilan Actif

Détail Bilan Passif

Détail Compte de Résultat

Détail SIG

Annexe comptable

ATTESTATION

Dans le cadre de la mission de Présentation des comptes annuels pour :

**ASS. FEDERATION DE LA SOMME POUR
AQUATIQUE
1 Chemin de la voie du bois
B.P. 20020
80450 LAMOTTE BREBIERE**

Pour l'exercice du 01/01/2016 au 31/12/2016, et conformément aux termes de la lettre de mission que vous avez signée avec l'Association de Gestion et de Comptabilité de la Somme, nous avons effectué les diligences prévues par la norme professionnelle du Conseil Supérieur de l'Ordre des Experts-Comptables applicable à la mission de présentation de comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Sur la base de nos travaux, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels pris dans leur ensemble tels qu'ils sont joints à la présente attestation.

Les comptes annuels se caractérisent par les données suivantes :

- Total du bilan :	1 123 518,66 €
- Ressources :	4 803,71 €
- Résultat net comptable :	25 840,48 €

Fait à : AMIENS

Le : 06 Avril 2017

Pour CERFRANCE SOMME,
M. François SEZILLE,
Expert-comptable



BILAN ACTIF

Du 01/01/2016 au 31/12/2016

ACTIF	Exercice du 01/01/2016 au 31/12/2016			01/01/2015 au 31/12/2015
	Brut	Amort. & Dépréc.	Net	
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations Incorporelles				
Frais d'établissement				
Concessions, brevets et droits similaires	2 048,75	2 048,75		
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes				
Immobilisations Corporelles				
Terrains	9 079,86		9 079,86	9 079,86
Constructions	233 066,49	178 957,41	54 109,08	64 780,51
Installations techniques, matériels, ...	16 607,59	7 516,99	9 090,60	6 352,68
Autres immobilisations corporelles	321 889,96	232 208,45	89 681,51	72 638,60
Immobilisations grevées de droits				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations Financières				
Participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	292 333,96		292 333,96	302 333,96
TOTAL (I)	875 026,61	420 731,60	454 295,01	455 185,61
Comptes de liaison				
TOTAL (II)				
ACTIF CIRCULANT				
Stocks				
Matières premières et autres appros				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Créances redevables et comptes rattachés				
Autres	384 957,75		384 957,75	376 845,21
Valeurs mobilières de placement	106 393,85		106 393,85	205 928,73
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	171 546,89		171 546,89	163 956,31
Charges constatées d'avance	6 325,16		6 325,16	8 707,56
TOTAL (III)	669 223,65		669 223,65	755 437,81
Charges à répartir sur plusieurs exercices (IV)				
Primes de remboursement des emprunts (V)				
Ecart de conversion actif (VI)				
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V+VI)	1 544 250,26	420 731,60	1 123 518,66	1 210 623,42
(1) Dont à moins d'un an				
(2) Dont à plus d'un an				

BILAN PASSIF

Du 01/01/2016 au 31/12/2016

PASSIF	Du 01/01/2016 au 31/12/2016	Du 01/01/2015 au 31/12/2015
FONDS ASSOCIATIFS		
Fonds propres		
Fonds associatifs sans droit de reprise	349 564,33	270 959,49
Ecart de réévaluation sur des biens sans droit de reprise		
Réserves indisponibles		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	312 714,40	312 714,40
Résultat de l'exercice (excédent ou déficit)	25 840,48	78 604,84
Autres fonds associatifs		
Fonds associatifs avec droit de reprise		
Ecart de réévaluation sur des biens avec droit de reprise		
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables par l'organisme	27 503,44	32 927,69
Provisions réglementées		
Droits des propriétaires (Commodat)		
TOTAL (I)	715 622,65	695 206,42
Comptes de liaison		
TOTAL (II)		
Provisions pour risques et charges		
Provisions pour risques	66 964,51	47 964,51
Provisions pour charges		
TOTAL (III)	66 964,51	47 964,51
Fonds dédiés		
Sur subventions de fonctionnement		
Sur autres ressources		
TOTAL (IV)		
DETTES		
Dettes financières		
Emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	4 580,60	17 997,07
Emprunts et dettes financières divers		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes d'exploitation		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	99 980,82	72 057,26
Dettes fiscales et sociales	84 843,26	74 201,59
Redevables créditeurs		
Dettes diverses		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	151 526,82	180 601,57
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		122 595,00
TOTAL (V)	340 931,50	467 452,49
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V+VI)	1 123 518,66	1 210 623,42

COMPTES DE RÉSULTAT

Du 01/01/2016 au 31/12/2016

		Du 01/01/16 au 31/12/16	Du 01/01/15 au 31/12/15
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises	1 743,82	534,41
	Production vendue (biens et services)	3 059,89	9 208,13
	Production stockée		
	Production immobilisée		
	Subventions d'exploitation	459 029,78	398 831,05
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges	14 619,56	13 102,28
	Cotisations	680 998,95	574 996,55
	Autres produits	24 084,15	25 619,71
	TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I)		1 183 536,15
CHARGES D'EXPLOITATION	Achat de marchandises		1 650,63
	Variation des stocks de marchandises		6 741,20
	Achats stockés d'approvisionnements	16 697,95	
	Variation des stocks d'approvisionnements		
	Autres charges externes	686 520,60	579 692,31
	Impôts, taxes et versements assimilés	15 177,87	6 588,61
	Rémunérations du personnel	182 666,73	158 237,22
	Charges sociales	177 190,78	150 421,96
	Dotations aux amortissements et dépréciations	37 514,20	32 464,83
	Sur immobilisations : dotations aux amortissements		
	Sur immobilisations : dotations aux dépréciations		
	Sur actifs circulants : dotations aux dépréciations		
	Dotations aux provisions		
Subventions accordées par l'association	28 348,75	24 305,00	
Autres charges	10 451,34	6 566,67	
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)		1 154 568,22	966 668,43
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I) - (II)		28 967,93	55 623,70
Opération en commun, Bénéfice attribué ou Perte transférée (III)			
Opération en commun, Perte supportée ou Bénéfice transféré (IV)			
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations		
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
	Autres intérêts et produits assimilés	980,01	1 166,24
	Reprises sur provisions et transferts de charges		
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (V)		980,01	1 166,24
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		
	Intérêts et charges assimilées	449,02	980,11
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cession de valeurs mobilières de placement	192,86	
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (VI)		641,88	980,11
RÉSULTAT FINANCIER (V) - (VI)		338,13	186,13

COMpte DE RÉSULTAT

Du 01/01/2016 au 31/12/2016

		Du 01/01/16 au 31/12/16	Du 01/01/15 au 31/12/15
PRODUITS EXCEPTION.	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	10 518,50	27 997,60
	Produits exceptionnels sur opérations en capital	6 104,25	7 640,76
	Reprises sur provisions et transferts de charges		
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (VII)		16 622,75	35 638,36
CHARGES EXCEPTION.	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	20 088,33	12 843,35
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
	Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VIII)		20 088,33	12 843,35
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII) - (VIII)		-3 465,58	22 795,01
Participation des salariés aux résultats (V)			
Impôt sur les bénéfices (VI)			
SOLDE INTERMÉDIAIRE $\frac{(I + III + V + VII) - (II + IV + VI + VIII + IX + X)}{(I + III + V + VII) - (II + IV + VI + VIII + IX + X)}$		25 840,48	78 604,84
+ REPORT DE RESSOURCES NON UTILISÉES DES EXERCICES ANTÉRIEURS			
ENGAGEMENTS	Sur apports		
	Sur subventions de fonctionnement		
	Sur dons manuels		
	Sur legs et donations		
- ENGAGEMENTS À RÉALISER SUR RESSOURCES AFFECTÉES			
TOTAL DES PRODUITS		1 201 138,91	1 059 096,73
TOTAL DES CHARGES		1 175 298,43	980 491,89
EXCÉDENT OU DÉFICIT		25 840,48	78 604,84
PRODUITS	ÉVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
	Bénévolat		
	Prestations en nature		
	Dons en nature		
TOTAL PRODUITS			
CHARGES	Secours en nature		
	Mise à disposition gratuite de biens et services		
	Personnel bénévole		
TOTAL CHARGES			
TOTAL		25 840,48	78 604,84